



**СИНЕРГОН ХОЛДИНГ АД**

**ПУБЛИЧНО УВЕДОМЛЕНИЕ ЗА  
ФИНАНСОВОТО СЪСТОЯНИЕ**

**НА КОНСОЛИДИРАНА ОСНОВА**

**ТРЕТО ТРИМЕСЕЧИЕ НА 2024 год.**



## ПОЯСНИТЕЛНИ БЕЛЕЖКИ

на консолидирана основа към трето тримесечие на 2024 година

съгласно чл.100<sup>1</sup> от Закон за публичното предлагане на ценни книжа

### I. КОРПОРАТИВНА ИНФОРМАЦИЯ

#### 1. Профил на дейността и капитал

Дружеството - майка „Синергон Холдинг” АД е публично акционерно дружество, вписано в Търговския регистър към Агенция по вписванията с ЕИК 121228499, със седалище и адрес на управление: Република България, гр. София, район Средец, ул.„Солунска” № 2.

„Синергон Холдинг” АД като дружество - майка продължава да осъществява своя предмет на дейност, като не са настъпили промени в него.

Основната му дейност включва:

- придобиване, управление, оценка и продажба на участия в български и чуждестранни дружества;
- придобиване, оценка и продажба на патенти, отстъпване на лицензи за използване на патенти на дружествата, в които холдинговото дружество участва;
- финансиране на дружествата, в които холдинговото дружество участва;
- друга търговска дейност, незабранена със закон.

Дружеството - майка „Синергон Холдинг” АД има регистриран капитал в размер на 18 358 849 лева, разпределен в 18 358 849 броя поименни, безналични акции с право на глас, дивидент и ликвидационен дял, съразмерни с номиналната стойност и са с номинална стойност 1 лев всяка една. Емисията акции на „Синергон Холдинг” АД е регистрирана с ISIN код: BG1100033981 и се търгува на „Българска фондова борса – София” АД, сегмент акции „Standard”. Борсовият код на емисията акции, емитирани от „Синергон Холдинг” АД е SNRG.

#### 2. Акционерна структура

Структура на акционерния капитал на "Синергон Холдинг" АД към 30.09.2024 г.

Акционери	Дялово участие	Брой Акции	Номинална стойност (хил.лв.)
Омега Би Ди Холдинг АД	47.72 %	8 761 000	8 761
Ераст ЕООД	10.24 %	1 879 662	1 880
Други юридически и физически лица	42.04%	7 718 187	7 718
	<b>100%</b>	<b>18 358 849</b>	<b>18 359</b>

Освен „Омега Би Ди Холдинг” АД и „Ераст” ЕООД, няма други юридически или физически лица, притежаващи повече от 5% от гласовете в общото събрание на акционерите на дружеството - майка към 30.09.2024 г.



### **3. Управление**

„Синергон Холдинг” АД е дружество с двустепенна система на управление. Надзорният съвет и Управителният съвет се състоят от по трима членове. Дружеството се представлява пред трети лица заедно и поотделно от членове на Управителният съвет.

С решение от 30.08.2024 г. Надзорният съвет на „Синергон Холдинг” АД освободи Марин Петров Стоянов като член на Управителния съвет и избра Людмила Викторовна Стамова за член на Управителния съвет.

Към 30.09.2024 г., след вписване на промяната в Търговския регистър и регистъра на ЮЛНЦ, съставът на Управителния съвет на „Синергон холдинг” АД е както следва:

Членове на Управителния съвет:

Евгения Славчева (Председател)  
Людмила Стамова (член)  
Васко Танев (член)

Членове на Надзорния съвет:

Бедо Доганян (Председател)  
Румен Панайотов (член)  
Светлана Кацулова (член)

### **4. Инвестиционен портфейл**

„Синергон Холдинг” АД притежава инвестиции в дъщерни дружества, в т.ч. с пряко и непряко участие. Освен в дъщерни дружества „Синергон Холдинг” АД притежава акции и в дружества с малцинствено участие.

Групата на „Синергон Холдинг” АД се състои от следните дъщерни дружества:

<b>Дъщерни дружества</b>	<b>Акционерен капитал към 30.09.2024 г. в хил.лв.</b>	<b>Процентно участие към 30.09.2024 г.</b>
Топливо АД	5 417	92.37
Петър Караминчев АД	3 310	98.38
Синергон Хотели АД	20 664	99.98
Светлина АД	442	95.85
Лакпром АД	4 912	99.20
Премиер-Пл АД	2 054	99.38
Балканкерамик АД	8 545	99.97
Синергон Транспорт ЕООД	8 020	100
Топливо Газ ЕООД	1 005	100
Синергон Петролеум ООД	29 000	89.64
Виталгаз ЕООД	1 050	100
Енерджи - Делта ЕООД	14 449	100
Синергон Имоти ООД	37 481	64.08
Белчински минерални бани ЕООД	798	100
Премиер Плевен ЕООД	1 506	100
Синергон Енерджи ООД	5 500	81.82



**СИНЕРГОН ХОЛДИНГ АД**  
**ПУБЛИЧНО УВЕДОМЛЕНИЕ ЗА ФИНАНСОВОТО СЪСТОЯНИЕ НА**  
**КОНСОЛИДИРАНА ОСНОВА КЪМ ТРЕТО ТРИМЕСЕЧИЕ 2024 ГОДИНА**

Освен изброените преки участия, „Синергон Холдинг” АД има непреки участия чрез дъщерните си дружества, както следва: чрез „Петър Караминчев” АД, непрякото участие в „Интеритор Текстил” АД е 94.29%; чрез „Топливо” АД, непрякото участие в „Синергон Петролеум” ООД е 9.57%, чрез „Синергон Хотели” АД, непрякото участие в „Синергон имоти” ООД е 35.92% и чрез „Синергон Енерджи” ООД, непрякото участие в Дружество за търговия и услуги Синергон енерджи Скопие ООД регистрирано в Република Северна Македония е 81.82%.

Структурата на инвестиционния портфейл на „Синергон холдинг” АД по отрасли изчислена на база притежаваните активи от Групата е представена в следващата диаграма:



Освен в дъщерни дружества Групата притежава участия и в други предприятия. Малцинствените участия в предприятия са следните: „Панайот Волон” АД 4.11%, „Елпром” АД 0.07%, „Алианс България” ЗПАД 0.09%, „Слънчев Бряг 2002” АД 1.69%, Гражданско дружество за безопасна градска среда - 2 дяла, „Екобулпак” АД 0.15%.

## **II. ИНФОРМАЦИЯ ЗА ВАЖНИ СЪБИТИЯ, НАСТЪПИЛИ ОТ НАЧАЛОТО НА ФИНАНСОВАТА ГОДИНА ДО КРАЯ НА СЪОТВЕТНОТО ТРИМЕСЕЧИЕ И ЗА ТЯХНОТО ВЛИЯНИЕ ВЪРХУ ФИНАНСОВИТЕ РЕЗУЛТАТИ**

Информация за настъпили важни събития за „Синергон Холдинг” АД през отчетния период, както и информация, която би могла да е от значение за инвеститорите се оповестява от дружеството, съгласно нормативните изисквания. Съгласно изискването



**СИНЕРГОН ХОЛДИНГ АД**  
**ПУБЛИЧНО УВЕДОМЛЕНИЕ ЗА ФИНАНСОВОТО СЪСТОЯНИЕ НА**  
**КОНСОЛИДИРАНА ОСНОВА КЪМ ТРЕТО ТРИМЕСЕЧИЕ 2024 ГОДИНА**

на чл. 27 и сл. от Наредба № 2 на КФН, във връзка с чл. 100т, ал. 3 от ЗППЦК, „Синергон Холдинг” АД разкрива регулираната информация пред обществеността чрез избрана информационна медия [Екстри Нюз](#). Цялата информация, предоставена на медията в пълен нередактиран текст, можете да намерите на следния интернет адрес: [www.x3news.com](http://www.x3news.com) На Комисия за финансов надзор изискуемата информация се представя чрез единна информационна система за предоставяне на информация. Цялата информация е налична и на интернет страницата на дружеството: [www.synergongroup.com](http://www.synergongroup.com)

Дейността на Групата през отчетния период януари – септември 2024 година, продължава да е повлияна от дейността на всяко едно от дъщерните дружества.

Финансовият резултат на Групата е резултат от търговската дейност на дъщерните дружества осъществяващи търговия с електроенергия, газ пропан-бутан, течни горива, отоплителни и строителни стоки, както и от резултите от операциите с финансови инструменти.

Към 30.09.2024г. в резултат от осъществената дейност Групата реализира консолидирана печалба преди лихви, данъци и амортизация (ЕБИТДА) в размер на 13 756 хил.лв. (30.09.2023 г. печалба 21 591 хил.лв.).

Нетната печалба към 30 септември 2024 г. след облагане с данъци е 6 261 хил.лв. , от която печалба 4 895 хил.лв. отнасяща се към акционерите на предприятието майка „Синергон холдинг” АД и 1 366 хил.лв. печалба за неконтролиращото участие (30.09.2023г. печалба 2 385 хил.лв.).

В резултат на извършената дейност от Групата през периода от 01 януари до 30 септември 2024 г. активите на Групата са на стойност 399 802 хил.лв., като се увеличават с 5 083 хил.лв. спрямо 31.12.2023г.

(хил.лв)

<b>Активи</b>	<b>30.09.2024г.</b>	<b>31.12.2023г.</b>	<b>Изменение</b>
Нетекущи активи	219 716	219 320	396
Текущи активи	180 086	175 399	4 687
<b>ОБЩО АКТИВИ:</b>	<b>399 802</b>	<b>394 719</b>	<b>5 083</b>

Нетекущите активи се увеличават с 396 хил.лв. , в това число:

- имоти, машини, съоръжения и оборудване се увеличават с 1 894 хил.лв.
- намаляват инвестиционните имоти с 1 564 хил.лв.
- нематериалните активи се увеличават със 180 хил.лв.
- търговски и други вземания се намаляват със 114 хил.лв.

Текущите активи се увеличават с 4 687 хил.лв., в това число:

- материалните запаси се увеличават с 2 595 хил.лв.
- текущите търговски вземания се увеличават с 9 342 хил.лв.
- паричните средства се намаляват със 7 315 хил.лв.
- разходите за бъдещи периоди се увеличават със 65 хил.лв.



**СИНЕРГОН ХОЛДИНГ АД**  
**ПУБЛИЧНО УВЕДОМЛЕНИЕ ЗА ФИНАНСОВОТО СЪСТОЯНИЕ НА**  
**КОНСОЛИДИРАНА ОСНОВА КЪМ ТРЕТО ТРИМЕСЕЧИЕ 2024 ГОДИНА**

От общата сума на собствения капитал и пасивите в баланса 69,44% е собствен капитал:

(ХИЛ.ЛВ)

Пасиви	30.09.2024г.	31.12.2023г.	Изменение
Собствен капитал	277 638	273 309	4 329
Малцинствено участие	13 387	14 285	(898)
Нетекущи пасиви	14 380	12 508	1 872
Текущи пасиви	94 397	94 617	(220)
<b>СОБСТВЕН КАПИТАЛ И ПАСИВИ</b>	<b>399 802</b>	<b>394 719</b>	<b>5 083</b>

Размерът на собствения капитал се увеличава с размера на текущата печалба за периода.

През периода размерът на акционерния капитал е без промяна.

Премийният резерв остава не променен в размер на 14 479 хил.лв.

Законовите резерви са създадени в съответствие с изискванията на Търговския закон и към края на отчетния период са в размер на 5 791 хил.лв.

Резервът от последващи оценки на активи е в размер на 18 544 хил.лв. , намален е с 1 035 хил.лв. в сравнение с предходната година, в резултат на отписан преоценен резерв на продадените активи.

В сравнение с 2023 година се увеличава размерът на нетекущите задължения с 1 872 хил.лв. Увеличението се дължи на сключени през 2024г. договори за лизинг на транспортни средства и с 1 327 хил.лв. са се увеличили задълженията по получените заеми от банки.

В края на разглеждания период общата сума на текущите пасиви намалява с 220 хил.лв. Намаляват задълженията по получени заеми от банки и небанкови институции с 10 645 хил.лв., данъчните задължения с 1 344 хил.лв., задължения по получени аванси с 371 хил.лв. и провизии с 66 хил.лв., а се увеличават задълженията към доставчици и клиенти с 5 537 хил.лв., задължения към персонала и към осигурителни предприятия със 155 хил.лв., други текущи задължения с 6 395 хил.лв. и приходи за бъдещи периоди със 119 хил.лв.

Показателят за финансова автономност отчита възможността на Групата да изплати всички свои задължения с наличния собствен капитал .

Показателят за задлъжнялост показва степента на използване на привлечените средства.

Показатели	30.09.2024г.	31.12.2023г.
Собствен капитал	277 638	273 309
Всичко пасиви (нетекущи + текущи) ВП	108 777	107 125
<b>Коефициент на финансова автономност (СК:ВП)</b>	<b>2.55</b>	<b>2.55</b>
<b>Коефициент на задлъжнялост (ВП:СК)</b>	<b>0.39</b>	<b>0.39</b>

Стойността на коефициента на финансова автономност и за двата разглеждани периода е над единица, което означава, че Групата не би имала затруднения за покриване на целия привлечен капитал. Коефициентът на задлъжнялост остава непроменен.



**СИНЕРГОН ХОЛДИНГ АД**  
**ПУБЛИЧНО УВЕДОМЛЕНИЕ ЗА ФИНАНСОВОТО СЪСТОЯНИЕ НА**  
**КОНСОЛИДИРАНА ОСНОВА КЪМ ТРЕТО ТРИМЕСЕЧИЕ 2024 ГОДИНА**

---

Приходи от продажби на Групата в значителната си част се формират от дъщерните дружества, осъществяващи дейността си в сектори търговия и услуги, туризъм, химическа промишленост и производство на строителни материали.

През периода 01.01.2024 г. - 30.09.2024 г. Групата е реализирала общо приходи в размер на 686 508 хил.лв., спрямо 669 897 хил.лв. за същия период на 2023 г. в т. ч.: нетни приходи от продажби 686 416 хил.лв. (30.09.2023 г. : 668 044 хил.лв.), финансираня в размер на 77 хил.лв. (30.09.2023 г. : 69 хил.лв.) и финансови приходи 15 хил.лв. (30.09.2023 г. : 1 766 хил.лв.).

Нетните приходи от продажби се увеличават с 18 372 хил.лв. в сравнение със същия период на 2023 г. Увеличават се: приходите от продажба на стоки със 7 491 хил.лв., приходи от услуги със 7 306 хил.лв. и другите приходи с 4 060 хил.лв. Намаляват приходите от продажба на продукцията с 485 хил.лв.

Приходите от продажба на строителни и отоплителни материали се увеличават с 11 млн.лв., приходите от продажба на електроенергия с 19 млн.лв., а намаляват приходите от продажби на газ пропан-бутан и течни горива с 23 млн. лв.

Намаляват финансовите приходи към 30.09.2024 г. в сравнение със същия период на 2023 г. с 1 769 хил.лв. През 2023г. са отчетени положителни разлики от операциите с финансови инструменти в размер на 1 766 хил.лв.

За осъществяване на цялостната дейност на Групата към трето тримесечие на 2024 г. са извършени разходи в общ размер на 680 145 хил.лв., в т.ч.: разходи за дейността 677 479 хил.лв. и финансови разходи 2 666 хил.лв.

Разходите по икономически елементи се увеличават с 23 893 хил.лв.

Направените разходи през периода в сравнение със същия период на 2023 г. са се увеличили с 24 222 хил.лв.

Изменението в разходите по икономически елементи е следното: намаляват разходите за материали с 298 хил.лв., разходите за амортизации с 292 хил.лв., други разходи с 2 189 хил.лв. и изменението на запасите от продукцията и незавършено производство с 204 хил.лв., а се увеличават разходите за външни услуги с 615 хил.лв., разходите за възнаграждения и осигуровки с 464 хил.лв. и балансовата стойност на продадените стоки с 25 797 хил.лв. вследствие увеличение на приходите от продажба на стоки.

Финансовите разходи се увеличават с 329 хил.лв., в това число увеличават се с 314 хил.лв. отрицателните разлики от операции с финансови активи и инструменти, с 68 хил.лв. разходи за лихви и с 6 хил.лв. отрицателни разлики от промяна на валутните курсове, а други финансови разходи се намаляват с 59 хил.лв.

### **Доход на акция и борсова търговия с акции на дружеството**

Основният доход на акция се изчислява, като се раздели нетният доход, принадлежащ на акционерите, на средно претегления брой на обикновените акции в обръщение през годината.



**СИНЕРГОН ХОЛДИНГ АД**  
**ПУБЛИЧНО УВЕДОМЛЕНИЕ ЗА ФИНАНСОВОТО СЪСТОЯНИЕ НА**  
**КОНСОЛИДИРАНА ОСНОВА КЪМ ТРЕТО ТРИМЕСЕЧИЕ 2024 ГОДИНА**

	<b>31.09.2024 г.</b>	<b>31.09.2023 г.</b>
Нетна печалба(загуба), принадлежащи на акционерите (хил.лева)	4 895	11 285
Средно претеглен брой на обикновените акции (хиляди)	18 359	18 359
Основен доход на акция (лева на акция)	0.27	0.61

През периода януари – септември 2024 г. търгуваният обем акции на дружеството на Българска фондова борса – София е 504 050 броя акции.

**III. ВАЖНИ СЪБИТИЯ, НАСТЪПИЛИ ПРЕЗ ТРЕТО ТРИМЕСЕЧИЕ НА 2024 г.**  
**ИНФОРМАЦИЯ ЗА НОВОВЪЗНИКНАЛИ СЪЩЕСТВЕНИ ВЗЕМАНИЯ И/ИЛИ**  
**ЗАДЪЛЖЕНИЯ ЗА ОТЧЕТНИЯ ПЕРИОД**

На 24.07.2024 г. е сключен договор за паричен заем между „Синергон Холдинг“ АД, в качеството на заемател и „ОМЕГА БИ ДИ ХОЛДИНГ“ АД, ЕИК 121748852, в качеството на заемодател, в размер до 5 000 000 лева, с годишна лихва в размер на 4% и за срок до 31.12.2034 г.

На 25.07.2024 г. е сключен договор за паричен заем между „Синергон Холдинг“ АД, в качеството си на заемодател и дъщерното дружество „Светлина“ АД – заемател в размер до 4 000 000 лева, лихва в размер 4% на годишна база и за срок до 31.12.2029 г.

На 26.07.2024 г. между „Синергон имоти“ ООД – купувач и „Топливо“ АД – продавач – дъщерни дружества на „Синергон холдинг“ АД, е сключен договор за покупко-продажба на недвижими имоти – земя с обща площ 10 297 кв.м. и 4 броя сгради, находящи се в гр. Пазарджик, ул.„Константин Величков“ № 95. Общата стойност на сделката е 363 130 лева без ДДС.

На 30.07.2024 г. между „Синергон Холдинг“ АД, в качеството на купувач и „Синергон Хотели“ АД, в качеството на продавач – дъщерно дружество „Синергон Холдинг“ АД, е сключен договор за покупко-продажба на 27 451 дружествени дяла от капитала на „Синергон Имоти“ ООД, с ЕИК 175016336, при цена на един дял 83,61 лева или на обща стойност 2 295 178,11 лева. След извършената сделка капиталът на „Синергон Имоти“ ООД е разпределен между съдружниците както следва:

- 240 191 дяла по 100 лева всеки, на обща стойност 24 019 100 лева собственост на „Синергон Холдинг“ АД;
- 134 620 дяла по 100 лева всеки, на обща стойност 13 462 000 лева собственост на „Синергон Хотели“ АД.

На 31.07.2024 г. „Синергон Холдинг“ АД сключи сделка за покупка на 190 бр. акции от капитала на „Топливо“ АД, които представляват 0.003% от капитала на дружеството. В резултат на сделката общият брой акции притежавани от „Синергон Холдинг“ АД от 4 998 766 бр. акции или 92.28% се увеличава на 4 998 956 бр. акции или 92.29% от капитала на „Топливо“ АД.





**СИНЕРГОН ХОЛДИНГ АД**  
**ПУБЛИЧНО УВЕДОМЛЕНИЕ ЗА ФИНАНСОВОТО СЪСТОЯНИЕ НА**  
**КОНСОЛИДИРАНА ОСНОВА КЪМ ТРЕТО ТРИМЕСЕЧИЕ 2024 ГОДИНА**

---

На 05.08.2024 г. между „Синергон Холдинг” АД и дъщерно дружество „Светлина” АД е сключен Договор за депозит с размер на депозита до 1 000 000 лв., лихва в размер на 4% на годишна база и срок за погасяване 31.12.2029 г.

На 05.08.2024 г. между „Синергон Холдинг” АД и дъщерно дружество „Топливо газ” ЕООД е сключен Договор за депозит с размер на депозита до 15 000 000 лева, лихва в размер на 4% на годишна база и срок за погасяване: 31.12.2029 г.

На 09.08.2024 г. „Синергон Холдинг” АД сключи сделка за покупка на 225 бр. акции от капитала на „Топливо” АД, които представляват 0.004% от капитала на дружеството. В резултат на сделката общият брой акции притежавани от „Синергон Холдинг” АД се увеличава на 4 999 181 бр. акции или 92.29% от капитала на „Топливо” АД.

На 15.08.2024 г. е подписан Анекс към Договор за заем от 01.12.2014 г., сключен между „Синергон Холдинг” АД - заемодател и дъщерното дружество „Премиер Плевен” ЕООД - заемател, с който размера на заема е увеличен до 2 500 000 лева. Всички останали клаузи по договора остават непроменени.

На 30.08.2024 г. „Синергон Холдинг” АД сключи сделка за покупка на 500 бр. акции от капитала на „Топливо” АД, които представляват 0.009% от капитала на дружеството. В резултат на сделката общият брой акции притежавани от „Синергон Холдинг” АД от 4 999 181 броя акции, или 92.29% се увеличава на 4 999 681 броя акции, или 92.30% от капитала на „Топливо” АД.

На 09.09.2024 г. „Синергон Холдинг” АД сключи сделка за покупка на 3 870 бр. акции от капитала на „Топливо” АД, които представляват 0.07% от капитала на дружеството. В резултат на сделката общият брой акции притежавани от „Синергон Холдинг” АД от 4 999 681 броя акции, или 92.30% се увеличава на 5 003 551 броя акции, или 92.37% от капитала на „Топливо” АД.

На проведеното на 16.09.2024 г. Общо събрание на акционерите на дъщерно дружество „Интеритор текстил” АД е взето решение за прекратяване на дружеството и откриване на производство по ликвидация. За ликвидатор на дружеството е избран Марин Стоянов и е определен срок за приключване на ликвидацията – 12 месеца. Предстои вписване на взетото решение в Търговския регистър и регистъра на ЮЛНЦ.

#### **IV. ОПИСАНИЕ НА ОСНОВНИТЕ РИСКОВЕ И НЕСИГУРНОСТИ, ПРЕД КОИТО Е ИЗПРАВЕНА ГРУПАТА ПРЕЗ ОСТАНАЛАТА ЧАСТ ОТ ФИНАНСОВАТА ГОДИНА**

Основните рискове и несигурности произтичат от спецификата на дейността на „Синергон Холдинг” АД и неговите дъщерни дружества, както и от външни фактори свързани с макроикономически, политически и други фактори, които оказват и/или могат да окажат влияние върху дейността на Групата.

Вътрешните фактори могат да се отличат като:

- Рискове, свързани с осъществяваните процеси;



- Рискове, произтичащи от осъществяването на дейността в Групата – при продажбата на продукцията, стоки, услуги и при осъществяване на инвестиционни проекти.

Външни фактори на риска са:

- Промени в нормативната уредба водещи до неблагоприятни условия за осъществяване на дейността;
- Политически промени;
- Промени в данъчното и осигурително законодателство;
- Други рискове свързани с макроикономически, политически и други фактори, които оказват или могат да окажат влияние на дейността на Групата.

Дейността на Групата е изложена на редица финансови рискове: пазарен риск (включващ валутен риск, риск от промяна в справедливата стойност на финансовите инструменти в резултат на промени на лихвените проценти, риск от промяна на паричните потоци в резултат на промяна в пазарните лихвени нива и ценови риск), кредитен риск и ликвиден риск. Програмата на Групата за цялостно управление на риска е съсредоточена върху непредвидимостта на финансовите пазари и има за цел да намали евентуалните неблагоприятни ефекти върху финансовия резултат на Групата. Ръководството следи за цялостния риск и търси начини да неутрализира потенциалните им отрицателни ефекти върху финансовите показатели на Групата.

### **1. Валутен риск**

Изложеността на валутно-курсен риск е основно при получаването на заеми, деноминирани във валута, различна от левове и евро. За минимизиране на валутния риск на чуждестраните дружества се държат къси експозиции на активи и пасиви. Експозициите се следят стриктно и се осигурява ефективно управление на риска. Заемите, които Групата на „Синергон холдинг“ АД са получили в чуждестранна валута са в евро и щатски долари.

### **2. Лихвен риск**

Лихвоносните активи на Групата са с фиксирани лихвени проценти. Дружеството - майка заема средства на своите дъщерни дружества при плаващи и фиксирани лихвени проценти, като експозициите се следят стриктно. По този начин се цели балансиране между фиксирани и плаващи лихвени проценти с цел управление на финансовия ефект. В настоящия кредитен пазар с намаляването на базата за определяне на лихвата по заемните средства, намалява и сумата на лихвените плащания по заеми с плаващи лихвени нива и обратно, при увеличаване се увеличават лихвените разходи и плащания. Действията и обявените намерения за овладяване на инфлацията от Европейската централна банка чрез увеличение на лихвените проценти на заемните средства ще води след себе си до увеличение на лихвените разходи, както за вече получените заеми от предприятията от Групата, така и за евентуални бъдещи заеми необходими за осъществяване на дейността им.

### **3. Кредитен риск**

Ръководството на Групата се стреми да развива активно управление на риска, като за целта е внедрило система за управление на рисковете и насочва усилията си за нейното подобряване и съответствие с най-добрите практики. Евентуалното влошаване на икономическата среда би довело косвено до повишаване на кредитния риск при евентуално



увеличаване на сроковете за плащания от страна на клиентите на дъщерните дружества, което от своя страна ще намали способността на дъщерните дружества да погасяват своите заеми.

#### **4. Войната в Украйна и ситуацията в Близкия изток**

Продължаващите военни действия в Украйна и ситуацията в Близкия изток допълнително ще затруднят действията на дружествата от групата. Поставят се под въпрос досегашните прогнози за икономически растеж на Европа и в частност на България. Очакванията за страната бяха за продължаващо възстановяване и постепенно затихване на инфлацията. Поради естеството на настоящата ситуация и динамиката на военните действия, негативните ефекти върху стопанските дейности са сложни и практически е невъзможно да бъдат оценени.

Дейността на Дружеството и Групата ще бъдат повлияни от бежанската и хуманитарна криза в Украйна и Близкия изток. Освен в дружествата търгуващи със строителни материали, горива и енергоносители, очаква се да има негативно влияние и в отрасъл „Туризм“.

За справяне с настоящата извънредна ситуация, ръководството на дружеството предприема мерки за:

1. Ревизиране на паричните потоци и създаване на възможности за алтернативен внос, даващ възможност за запазване на нетните приходи от продажби;
2. Преструктуриране на дружествата от портфолиото, както и затваряне на нискоэффективните и нерентабилни звена и дейности;
3. Преразглеждане на инвестиционните проекти.

#### **V. ИНФОРМАЦИЯ ЗА СДЕЛКИ СЪС СВЪРЗАНИ И/ИЛИ ЗАИНТЕРЕСОВАНИ ЛИЦА**

При изготвяне на консолидирани финансови данни и резултати от дейността, съгласно изискванията на действащото законодателство сделките между свързани лица се елиминират. Сделките между „Синергон холдинг“ АД и дъщерните му предприятия (Групата) са оповестени в индивидуалните финансови данни и резултати представени в публичните уведомления за финансовото състояние на индивидуална основа.

Към 30.09.2024 г. не са осъществени сделки със свързани лица извън Групата.

<b>Заеми със свързани лица (главница+лихва)</b>	<b>ХИЛ.ЛВ</b>
Задължения по заем от свързани лица - акционер	2 760
<b>Лихви по получени заеми</b>	<b>ХИЛ.ЛВ</b>
Начислени лихви от свързани лица - акционер	70

#### **VI. ИНФОРМАЦИЯ ЗА ВАЖНИ СЪБИТИЯ, НАСТЪПИЛИ СЛЕД КРАЯ НА ОТЧЕТНИЯ ПЕРИОД**

След края на отчетния период са настъпили промени в персоналия състав на Управителния съвет и Надзорния съвет на дружеството.



**СИНЕРГОН ХОЛДИНГ АД**  
**ПУБЛИЧНО УВЕДОМЛЕНИЕ ЗА ФИНАНСОВОТО СЪСТОЯНИЕ НА**  
**КОНСОЛИДИРАНА ОСНОВА КЪМ ТРЕТО ТРИМЕСЕЧИЕ 2024 ГОДИНА**

---

На проведеното на 07.10.2024 г. извънредно Общо събрание на акционерите на „Синергон Холдинг“ АД бе взето решение Румен Валери Панайотов да бъде освободен като член на Надзорния съвет и на негово място за член на Надзорния съвет бе избран Кирил Аспарухов Велев. След вписване на промяната в Търговския регистър и регистъра на ЮЛНЦ състава на Надзорния съвет на „Синергон Холдинг“ АД е както следва:

Бедо Бохос Доганян (Председател)  
Кирил Аспарухов Велев (член)  
Светлана Атанасова Кацулова (член).

На 13.11.2024 г. „Синергон Холдинг“ АД, в качеството си на заемодател, сключи с дъщерното си дружество „Синергон Имоти“ ООД, с ЕИК 175016336 – заемател, договор за паричен заем за инвестиционни цели в размер на 3 000 000 (три милиона) лева, лихва в размер 4% на годишна база и за срок до 31.12.2034 г. Заемът се предоставя на дъщерното дружество за финансиране изграждането на административна сграда в гр.София, ул.„Резбарска“ № 11.

На 18.11.2024 г. е подписан Анекс към Договор за заем от 30.01.2019 г., сключен между „Синергон Холдинг“ АД - заемодател и дъщерно дружество „Синергон енерджи“ ООД, ЕИК 202668908 - заемател, с който размерът на заема е увеличен от 15 000 000 лева на 22 000 000 лева.

Няма настъпили значими събития след края на отчетния период, които биха били важни за акционерите и инвеститорите при вземането на обосновано инвеститорско решение.

Подробна информация може да намерите на следния интернет адрес:  
[www.x3news.com](http://www.x3news.com)

гр. София, 25 ноември 2024 г.

Людмила Стамова  
Финансов директор  
На Синергон Холдинг АД

Евгения Славчева  
Председател на Управителния съвет  
На Синергон Холдинг АД